

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de Diciembre de 2020

(Pesos)

Ente Público: INSTITUTO ESTATAL DE LA CULTURA

NOTAS DE DESGLOSE

I) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESF-01 FONDOS C/INVERSIONES FINANCIERAS	MONTO	TIPO	MONTO PARCIAL
Inversiones a 3 meses	NO APLICA		
Inversiones mayores a 3 meses hasta 12.			
INVERSIONES A LP			
	0		0

ESF-02 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR	MONTO	2019	2018
CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS			
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8,000.00	665,220.66	
	8,000.00	665,220.66	-

ESF-03 CONTRIBUCIONES POR RECUPERAR CORTO PLAZO	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	446,568.28	446,568.28		
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo				
Préstamos Otorgados a Corto Plazo				
Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo				
Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	25,636.08	25,636.08		
Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo				
	472,204.36	472,204.36	0	0

ESF-04 BIENES DISPONIBLES PARA SU TRANSFORMACIÓN ESTIMACIONES Y DETERMINACIONES	MONTO	SISTEMA DE COSTEO	METODO DE VALUACIÓN
ALMACEN MUSEO DIEGO RIVERA	1,879.02		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN MUSEO DEL PUEBLO	8,750.00		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN MUSEO JOSE Y TOMAS CHAVEZ	1,066.86		INVENTARIOS PERIODICOS
ALMACEN EDITORIAL	45,666.00		INVENTARIOS PERIODICOS
	57,361.88		

ESF-05 ALMACENES	MONTO	METODO
ALMACENES	NO APLICA	

ESF-06 FIDEICOMISOS, MANDATOS Y CONTRATOS ANALOGOS	MONTO	TIPO	CARACTERISTICAS	NOMBRE DE FIDEICOMISOO	OBJETO
FIDEICOMISOS	24,201,225.17				
	24,201,225.17				

ESF-07 PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	MONTO	TIPO	EMPRESA/OPDES
PARTICIPACIONES Y APORTACIONES DE CAPITAL	NO APLICA		
	0		

ESF-08 BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MONTO	DEP. ACUMULADA	METODO	CRITERIO
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,417,607.21	4,211,354.53		
Terrenos	462,255.00	0.00		
Viviendas	0.00	0.00		
Edificios no Habitacionales	9,795,385.09	4,211,354.53		
Infraestructura	0.00	0.00		
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	0.00		
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,159,967.12	0.00		
Otros Bienes Inmuebles	0.00	0.00		
Bienes Muebles	156,962,659.27	64,615,804.21		
Mobiliario y Equipo de Administración	22,266,305.17	32,403,566.11		
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,977,271.38	8,952,314.27		
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	519,373.80	367,938.80		
Vehículos y Equipo de Transporte	11,312,553.99	11,295,582.59		
Equipo de Defensa y Seguridad	469,114.58	442,287.58		
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,223,276.60	11,053,041.86		
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	96,194,763.75	101,073.00		
Activos Biológicos	0.00	0.00		
	169,380,266.48	68,827,158.74		

ESF-09 INTANGIBLES Y DIFERIDOS	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO	CRITERIO
ACTIVOS INTANGIBLES				
ACTIVOS DIFERIDOS				
DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE BIENES	NO APLICA			
	0	0	0	

ESF-10 ESTIMACIONES Y DETERIOROS	MONTO
ESTIMACIÓN POR PÉRDIDA O DETERIORO DE ACTIVOS NO CIRCULANTES	NO APLICA
	0

ESF-11 OTROS ACTIVOS	MONTO	CARACTERÍSTICAS
Otros Activos Circulantes	1,700.00	
	1,700.00	

ESF-12 CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR	MONTO	90 DIAS	180 DIAS	365 DIAS
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	5,437,351.65	5,437,351.65		
Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	157,746.60	157,746.60		
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	188,135.75	188,135.75		
Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	309,916.05	309,916.05		
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	2,960,975.50	2,960,975.50		
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1,820,577.75	1,820,577.75		
	5,437,351.65	5,437,351.65	0	0

3,196,745.86

ESF-13 FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN A CORTO PLAZO	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
FONDOS Y BIENES DE TERCEROS EN GARANTÍA Y/O ADMINISTRACIÓN CP	NO APLICA		
	0		

ESF-14 OTROS PASIVOS CIRCULANTES	MONTO	NATURALEZA	CARACTERÍSTICAS
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	NO APLICA		
	0		

II) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

ACT-01 INGRESOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
INGRESOS DE GESTIÓN	7,558,039.60		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios	7,558,039.60		
Ingresos por Venta de Bienes y Prestación de Servicios de Entidades Paraestatales Empresariales No Financieras con Participación Estatal Mayoritaria	7,558,039.60		
	7,558,039.60		

ACT-02 PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS...	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
PARTICIPACIONES, APORTACIONES, CONVENIOS, INCENTIVOS DERIVADOS DE LA COLABORACIÓN FISCAL, FONDOS DISTINTOS DE APORTACIONES, TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y SUBVENCIONES, Y PENSIONES Y JUBILACIONES	249,785,678.80		
Participaciones, Aportaciones, Convenios, Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal	0.00		
Fondos Distintos de Aportaciones			
Incentivos derivados de la Colaboración Fiscal			
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	249,785,678.80		
Subsidios y Subvenciones	249,785,678.80		
	249,785,678.80		

ACT-03 OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	MONTO	NOTA	CARACTERÍSTICAS
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS	3,196,745.86		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,196,745.86		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	3,196,745.86		
	3,196,745.86		

ACT-04 GASTOS	MONTO	%GASTO	EXPLICACION
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	207,860,562.64	83%	
Servicios Personales	112,215,490.68	45%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	23,053,416.83	9%	
Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	19,454,556.61	8%	
Remuneraciones Adicionales y Especiales	26,080,906.20	10%	
Seguridad Social	9,207,751.04	4%	
Otras Prestaciones Sociales y Económicas	34,038,287.31	14%	
Pago de Estímulos a Servidores Públicos	380,572.69	0%	
Materiales y Suministros	5,738,678.12	2%	
Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	3,384,327.32	1%	
Alimentos y Utensilios	355,403.07	0%	
Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	1,354.50	0%	
Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	696,074.78	0%	
Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	286,714.71	0%	
Combustibles, Lubricantes y Aditivos	738,923.00	0%	
Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	83,449.11	0%	
Materiales y Suministros para Seguridad	0.00	0%	
Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	192,431.63	0%	
Servicios Generales	89,906,393.84	36%	
Servicios Básicos	2,617,511.00	1%	
Servicios de Arrendamiento	809,552.98	0%	
Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	7,022,342.87	3%	
Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	2,374,444.75	1%	

Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	8,601,376.22	3%
Servicios de Comunicación Social y Publicidad	24,881,445.20	10%
Servicios de Traslado y Viáticos	1,115,640.50	0%
Servicios Oficiales	40,297,786.63	16%
Otros Servicios Generales	2,186,293.69	1%
TRANSFERENCIAS, ASIGNACIONES, SUBSIDIOS Y OTRAS AYUDAS	19,806,556.71	17%
Transferencias al Resto del Sector Público	14,144,957.74	6%
Transferencias a Entidades Federativas y Municipios	13,999,524.14	6%
Ayudas Sociales	3,804,731.52	2%
Ayudas Sociales a Personas	74,561.54	0%
Becas	6,000.00	0%
Ayudas Sociales a Instituciones	3,724,169.98	1%
Pensiones y Jubilaciones	1,856,867.45	1%
Jubilaciones	1,856,867.45	1%
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	23,488,014.65	10%
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	6,069,253.57	1%
Depreciación de Bienes Inmuebles	301,106.00	0%
Depreciación de Bienes Muebles	3,064,531.57	1%
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	2,703,616.00	1%
Otros Gastos	17,418,761.08	7%
Pérdidas por Participación Patrimonial	14,887,257.28	6%
Otros Gastos Varios	2,531,503.80	1%
GASTOS Y OTRAS PERDIDAS	251,155,134.00	100%

III) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN A LA HACIENDA PÚBLICA

VHP-01 PATRIMONIO CONTRIBUIDO	MONTO	TIPO	NATURALEZA
Aportaciones	146,485,544.84		
	146,485,544.84		

VHP-02 PATRIMONIO GENERADO	MONTO	PROCEDENCIA
Resultado del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	9,385,330.26	
Resultados de Ejercicios Anteriores	19,243,310.85	
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0.00	
Cambios por Errores Contables	0.00	
	28,628,641.11	

IV) NOTAS AL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EFE-01 FLUJO DE EFECTIVO	SALDO FINAL	SALDO INICIAL
Efectivo	339.53	339.43
Bancos/Tesorería	55,156,525.92	64,200,757.77
	55,156,865.45	64,201,097.20

EFE-02 ADQ. BIENES MUEBLES E INMUEBLES	MONTO	% SUB
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	12,417,607.21	
Terrenos	462,255.00	
Edificios no Habitacionales	9,795,385.09	
Construcciones en Proceso en Bienes de Dominio Público	0.00	
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	2,159,967.12	
Bienes Muebles	156,962,659.27	
Mobiliario y Equipo de Administración	22,266,305.17	
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	11,977,271.38	
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	519,373.80	
Vehículos y Equipo de Transporte	11,312,553.99	
Equipo de Defensa y Seguridad	469,114.58	
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	14,223,276.60	
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	96,194,763.75	
	169,380,266.48	

EFE-03 CONCILIACION DEL FLUJO DE EFECTIVO	SALDO INICIAL	SALDO FINAL
OTROS GASTOS Y PERDIDAS EXTRAORDINARIAS	16,412,441.32	23,488,014.65
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	2,703,616.00	6,069,253.57
Depreciación de Bienes Inmuebles	0.00	301,106.00
Depreciación de Bienes Muebles	0.00	3,064,531.57
Disminución de Bienes por pérdida, obsolescencia y deterioro	2,703,616.00	2,703,616.00
Otros Gastos	13,708,825.32	17,418,761.08
Pérdidas por Participación Patrimonial	13,708,819.49	14,887,257.28
Otros Gastos Varios	5.83	2,531,503.80

IV) CONCILIACIÓN DE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASI COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS

Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Ingresos Presupuestarios		258,108,717.44
2. Más ingresos contables no presupuestarios		3,196,745.86
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	3,196,745.86	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		120,000.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	120,000.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		261,185,463.30

Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables Correspondiente del 1 de enero al 30 de Junio de 2020 (Cifras en pesos)		
1. Total de egresos (presupuestarios)		245,242,317.75
2. Menos egresos presupuestarios no contables		17,575,198.40
Mobiliario y equipo de administración	28,923.00	
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	18,144.00	
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00	
Vehículos y equipo de transporte	0.00	
Equipo de defensa y seguridad	0.00	
Maquinaria, otros equipos y herramientas	4,761.15	
Activos biológicos	0.00	
Bienes inmuebles	0.00	
Activos intangibles	0.00	
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	2,531,495.84	
Obra pública en bienes propios	1,959,976.35	
Acciones y participaciones de capital	0.00	
Compra de títulos y valores	0.00	
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	13,031,898.06	
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00	
Amortización de la deuda pública	0.00	
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	0.00	
Otros Egresos Presupuestales No Contables	0.00	
3. Más Gasto Contables No Presupuestales		23,488,014.65
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	6,069,253.57	
Provisiones	0.00	
Disminución de inventarios	0.00	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00	
Otros Gastos	17,418,761.08	
Otros Gastos Contables No Presupuestales	0.00	
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)		251,155,134.00

NOTAS DE MEMORIA

NOTAS DE MEMORIA.	SALDO INICIAL	SALDO FINAL	FLUJO
CUENTAS DE ORDEN CONTABLES			
VALORES	0	0	0
EMISION DE OBLIGACIONES	0	0	0
AVALES Y GARANTIAS	0	0	0
JUICIOS	0	0	0
INVERSION MEDIANTE PROYECTOS PARA PRESTACION DE SERVICIOS (PPS) Y SIMIL	0	0	0
BIENES EN CONCESIONADOS O EN COMODATO	0	0	0
Bienes arqueológicos, artísticos e históricos en custodia	0	0	0
CUENTAS DE ORDEN PRESUPUESTALES			
LEY DE INGRESOS	0	0	0
PRESUPUESTO DE EGRESOS	0	0	0
	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor